



Warszawa, dn. 10.10.2024 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJI OTWARTY DIALOG - POLSKA
01-493 WARSZAWA, UL. PIRENEJSKA 2C
– DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
ZA ROK 2023**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Informacje ogólne

1. Firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Fundacja Otwarty Dialog - Polska z siedzibą w Warszawie przy ul Pirenejaskiej 2c, 01-493 Warszawa została ustanowiona przez Lyudmyłę Kozlovską aktem notarialnym nr 4366/2012 sporządzonym w dniu 24 października 2012 r.

Fundacja wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000521093. Urząd Skarbowy nadał Fundacji numer identyfikacji podatkowej NIP 7010436607. Urząd Statystyczny nadał numer statystyczny REGON – 147376317.

Celem działalności Fundacji jest wspieranie rozwoju Rzeczypospolitej Polskiej i innych krajów, ich obywateli, społeczeństw i instytucji demokratycznych w ramach działalności kulturalnej, oświatowej, w tym również polegająca na kształceniu studentów, naukowej, naukowo-technicznej i działalności w zakresie kultury fizycznej i sportu, ochrony środowiska, dobroczynności, ochrony zdrowia, pomocy społecznej, rehabilitacji zawodowej i społecznej inwalidów oraz działalności w zakresie kultury religijnej.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Fundacja została ustanowiona na czas nieoznaczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Jednostka nie sporządza sprawozdania łącznego.

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć



przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej, wykorzystując do tego celu posiadane na dzień 31.12.2023 r. aktywa obrotowe oraz przewidywane dochody z darowizn i dotacji w 2024 r. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację w następnych latach.

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Nie dotyczy.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Prowadzenie ksiąg rachunkowych zostało powierzone pani Magdalenie Pietrzak posiadającej uprawnienie o numerze 26800/01, prowadzącej działalność gospodarczą w zakresie usługowego prowadzenia ksiąg pod nazwą Adiutor Group Sp. z o.o., przy ul. Pirenejkiej 2C w Warszawie. W wymienionej lokalizacji księgowane są i przechowywane dokumenty księgowe Fundacji.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustalających:

- rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia;
- zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów;
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych uwzględniających przepisy ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami. Zawartość niniejszego sprawozdania uwzględnia stan prawny na 31.12.2023 r.

Wykazywane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny, wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

- należności krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności;
- inwestycje krótkoterminowe w wartości nominalnej;
- zobowiązania krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty;



-
- fundusz statutowy – w wartości nominalnej;
 - rozliczenia międzyokresowe przychodów w wartości nominalnej otrzymanych dotacji.

Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów, ostrożnej wyceny.



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH

- Aktywa trwałe

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

- Wartości początkowe

Nazwa środka trwałego	Rok 2022	Zwiększenie	Zmniejszenie	Rok 2023
Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Nieruchomości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Środki transportu (samochód VW LT)	0,00 zł	15 000,00 zł	0,00 zł	15 000,00 zł
Pozostałe środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

- Umorzenie

Nazwa środka trwałego	Rok 2022	Zwiększenie	Zmniejszenie	Rok 2023
Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Nieruchomości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Środki transportu (samochód VW LT)	0,00 zł	4 583,33 zł	0,00 zł	4 583,33 zł
Pozostałe środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

2) kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie występują.



- 3) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10**

Nie występują.

- 4) wartość gruntów użytkowanych w całości**

Nie występuje.

- 5) wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Nie występuje.

- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają**

Nie występują.

- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

Nie występują.

• **Aktywa obrotowe**

○ **Należności krótkoterminowe**

WYSZCZEGÓLNIENIE		31.12.2022	31.12.2023
1	Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	65 480,10 zł	0,00 zł
2	Zapłacone kaucje	30 500,00 zł	2 084,03 zł
3	Inne rozrachunki do wyjaśnienia	1 393,16 zł	0,00 zł
Razem		97 373,26 zł	2 084,03 zł



o **Inwestycje krótkoterminowe**

	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2022	31.12.2023
1	Środki pieniężne w kasie	52 900,00 zł	56 697,88 zł
2	Środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych	136 398,97 zł	25 945,57 zł
	Razem	189 298,97 zł	82 643,45 zł

2. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O PASYWACH

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

• **Fundusz własny Fundacji**

Fundusz własny obejmuje fundusz statutowy oraz wynik finansowy za rok obrotowy stanowiący nadwyżkę kosztów nad przychodami.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie występuje.

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Wynik finansowy – strata bilansowa w wysokości **349 643,69 zł** zostanie pokryta z wyniku wypracowanego w latach następnych

dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie występują.

11) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku;
- b) powyżej 1 roku do 3 lat;
- c) powyżej 3 do 5 lat;
- d) powyżej 5 lat



Zobowiązania długoterminowe nie występują.

• **Zobowiązania krótkoterminowe**

WYSZCZEGÓLNIENIE		31.12.2022	31.12.2023
1	Rozrachunki z dostawcami	79 536,85 zł	175 454,06 zł
2	Rozrachunki z tytułu PIT 4	43 796,00 zł	41 733,00 zł
3	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł	0,00 zł
4	Zobowiązania z tytułu ZUS	180 335,66 zł	116 477,54 zł
5	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00 zł	0,00 zł
6	Pozostałe rozrachunki	0,00 zł	0,00 zł
7	Rozrachunki z tytułu CIT-8	0,00 zł	0,00 zł
8	Pożyczki	0,00 zł	100 000,00 zł
Razem		303 668,51 zł	433 664,60 zł

12) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie wystąpiły.

13) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

○ **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Polisa ubezpieczeniowa za samochód Volkswagen LT w wysokości 74,37 zł.

○ **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Nie wystąpiły.

14) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie wystąpiły.

15) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące



zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Nie wystąpiły.

16) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku;**
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym;**
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego**

Nie wystąpiły.



3. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU WYNIKÓW

3.1 Struktura przychodów:

- **Przychody z działalności statutowej**

1. Przychody od darczyńców instytucjonalnych na łączną kwotę **1 891 113,35 zł**, w tym:

	WYSZCZEGÓLNIENIE DARCYŃCÓW	31.12.2022	31.12.2023	KRAJ
1	OneLostPixel Ltd	7 797 767,94 zł	624 357,50 zł	Cypr
2	Fundacja Otwarty Dialog	6 245 167,63 zł	216 530,00 zł	Polska
3	Catella Residential Investment Management GmbH	0,00 zł	192 415,20 zł	Niemcy
4	ISS World Services A/S	0,00 zł	140 355,00 zł	Dania
5	Blockchain Association of Ukraine	0,00 zł	145 600,72 zł	Ukraina
6	Ferrymonte Ltd	156 658,10 zł	117 576,25 zł	Cypr
7	KL Solutions SRL	0,00 zł	114 518,40 zł	Belgia
8	Freedom Kazakhstan Foundation Inc.	0,00 zł	68 716,16 zł	USA
9	Cargill Poland Sp. z o.o.	0,00 zł	50 000,00 zł	Polska
10	Fundacja Wolności Gospodarczej	0,00 zł	35 000,00 zł	Polska
11	Evo Dom Maklerski S.A.	70 000,00 zł	30 000,00 zł	Polska
12	Stowarzyszenie Entrepreneurs` Organization Poland	0,00 zł	20 000,00 zł	Polska
13	Open Dialogue Foundation Inc.	0,00 zł	19 688,69 zł	USA
14	Fundacja MarcoPomaga	0,00 zł	15 000,00 zł	Polska
15	Ginkgo Bioworks Inc.	0,00 zł	8 162,00 zł	USA
16	Codelabs.rocks Sp. z o.o.	0,00 zł	5 000,00 zł	Polska
17	Merce.com S.A.	0,00 zł	5 000,00 zł	Polska
18	HB 2022 (Hvite Busser)	0,00 zł	3 442,47 zł	Norwegia
19	Fundacja Polski Zespół Humanitarny	0,00 zł	530,96 zł	Polska
20	Inac Sp. z o.o.	0,00 zł	500,00 zł	Polska
21	UAB Vainora LT	148 113,00 zł	0,00 zł	Litwa
22	Bruno Manser Fonds	85 660,20 zł	0,00 zł	Szwajcaria
23	Adapt Partners FZE	75 596,14 zł	0,00 zł	ZEA
24	Open Dialogue Foundation (Belgia)	66 528,63 zł	0,00 zł	Belgia
25	Eds Friends Inc.	54 394,50 zł	0,00 zł	USA
26	Fundacja Kulskich na rzecz relacji polsko-amerykańskich	43 309,00 zł	0,00 zł	Polska
27	MSD Polska Sp. z o.o. (Merck)	40 000,00 zł	0,00 zł	Polska
28	Prime Selection Dom Maklerski S.A.	35 000,00 zł	0,00 zł	Polska
29	American Nuclear Society	21 600,00 zł	0,00 zł	USA
30	Kulczyk Foundation	17 000,00 zł	0,00 zł	Polska
31	Agape Church Inc.	10 155,57 zł	0,00 zł	USA
32	Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce	10 000,00 zł	0,00 zł	Polska



33	Stichting Oekrainers in Nederland	6 463,94 zł	0,00 zł	Holandia
34	Leśny Park Kultury i Wypoczynku Myślęcinek Sp. z o.o.	4 940,00 zł	0,00 zł	Polska
35	Supportech Sp. z o.o.	4 000,00 zł	0,00 zł	Polska
36	Winterwarm Polska Sp. z o.o.	4 000,00 zł	0,00 zł	Polska
37	Svarogs Sp. z o.o. Sp. k.	3 933,00 zł	0,00 zł	Polska
38	Fundacja EB Polska	1 061,00 zł	0,00 zł	Polska
Razem		14 901 348,65 zł	1 812 393,35 zł	

Program 40+ (świadczenia pieniężne za zakwaterowanie obywateli Ukrainy w Domach Samodzielnych Mam)		31.12.2022	31.12.2023	KRAJ
1	Urząd Gminy w Chynowie	110 640,00 zł	15 520,00 zł	Polska
2	Urząd Dzielnicy Włochy m.st. Warszawy	78 360,00 zł	63 200,00 zł	Polska
Razem		189 000,00 zł	78 720,00 zł	

2. Przychody od darczyńców indywidualnych na łączną kwotę **2 734 663,78 zł**, w tym:

WYSZCZEGÓLNIENIE DARCYŃCÓW		31.12.2022	31.12.2023	KRAJ
1	Jack Patrick Dorsey	0,00 zł	1 606 174,67 zł	USA
2	Przemysław Krych	0,00 zł	225 405,00 zł	Polska
3	Paweł Marczyński	0,00 zł	142 461,28 zł	Polska
4	David Andrew	40 000,00 zł	30 000,00 zł	Wielka Brytania
5	Yuliia Marchenko	6 890,20 zł	27 456,28 zł	Ukraina
6	Oleh Bezsonov	0,00 zł	24 231,57 zł	Polska
7	Kateryna Vakhramieieva	0,00 zł	21 228,28 zł	Ukraina
8	Maciej Mazurowski	0,00 zł	20 000,00 zł	Polska
9	Ewelina Marczyńska	0,00 zł	17 993,65 zł	USA
10	Andrew Wodziński	0,00 zł	24 161,19 zł	Kanada
11	Marta Pudelska	0,00 zł	11 000,00 zł	Polska
12	Bartosz Dworak	0,00 zł	10 976,25 zł	Polska
13	Francoise Barbay-Stoudmann	0,00 zł	10 030,50 zł	Szwajcaria
14	Alina Dukhonchenko	0,00 zł	9 260,00 zł	Ukraina
15	Sławomir Szmytkowski	0,00 zł	7 000,00 zł	Polska
16	Bartosz Kolber	0,00 zł	5 000,00 zł	Polska
17	Jeremy Stoke	0,00 zł	5 000,00 zł	Wielka Brytania
18	Piotr Odrzywołek	0,00 zł	5 000,00 zł	Polska
19	Piotr Migdał	0,00 zł	5 000,00 zł	Polska
20	Piotr Młyńczak	0,00 zł	5 000,00 zł	Polska
21	Linda D. Wilkinson	56 165,20 zł	0,00 zł	USA
22	Iryna Mykh	46 272,53 zł	0,00 zł	USA
23	Barry Jensen	32 091,08 zł	0,00 zł	USA



24	Edward S. Ma	25 690,20 zł	0,00 zł	USA
25	Stanisław Tkaczuk	15 500,00 zł	0,00 zł	Polska
26	Dmytro Romanchenko	13 156,12 zł	0,00 zł	Szwecja
27	Marcin Gaworski	11 722,00 zł	0,00 zł	Polska
28	Oleksandra Fedorko	9 500,00 zł	0,00 zł	Ukraina
29	David James	8 500,00 zł	0,00 zł	Wielka Brytania
30	Joseph Smith	7 539,48 zł	0,00 zł	USA
31	Andrii Bozhok	7 432,31 zł	0,00 zł	Polska
Razem		280 459,12 zł	2 212 378,67 zł	

	POZOSTALI (darczyńcy niezidentyfikowani)	31.12.2022	31.12.2023	KRAJ
1	Darczyńcy niezidentyfikowani	244 979,42 zł	150 191,97 zł	nd.
2	Wpłaty i darowizny indywidualne poniżej 5 000,00 zł	27 302,08 zł	349 032,14 zł	nd.
3	Zbiórka publiczna w Teatrze Powszechnym w Warszawie (w rozumieniu ustawy o zbiorcach publicznych)	0,00 zł	23 061,00 zł	nd.
Razem		272 281,50 zł	522 285,11 zł	

Powyższe zestawienia uwzględniają puszki kwestarskie, wpływy na konta bankowe, środki uzyskane za pomocą platform Stripe, PayPal i Benevity oraz przychody uzyskane w ramach prowadzonych w Internecie kampanii (tzw. crowdfunding) na rzecz pomocy Ukrainie, obrony praworządności w Polsce i wsparcia wolontariusza Fundacji w trudnej sytuacji zdrowotnej.

Wyszczególnienia darczyńców za rok sprawozdawczy przedstawiają wszystkich zidentyfikowanych darczyńców instytucjonalnych (niezależnie od wysokości wpłat) oraz wszystkich zidentyfikowanych darczyńców indywidualnych, których kwoty wpłat były większe lub równe 5 000 zł.

Całkowita liczba darczyńców Fundacji Otwarty Dialog - Polska w 2023 roku to 1 686 podmiotów i osób. Wszyscy darczyńcy indywidualni (z uwzględnieniem darczyńców niezidentyfikowanych i zbiorów publicznych) odpowiadali za 59,12% wartości darowizn, a 38 darczyńców instytucjonalnych za 39,18%. Świadczenia od samorządów (tzn. program 40+) na zakwaterowanie uchodźców z Ukrainy stanowiły 1,70% przychodów (bez uwzględnienia wartości darowizn rzeczowych i nieodpłatnych świadczeń ujętych w kolejnych zestawieniach).



Fundacja nie posiada możliwości identyfikacji części darczyńców, którzy wpłacali środki za pośrednictwem internetowych platform płatniczych, nie podając swoich danych osobowych (lub wykorzystując dane w oczywisty sposób nieprawdziwe, np. odnoszące się do bohaterów kultury popularnej lub przekazując swoiste „pозdrowienia” władzom Rosji).

Identyfikacja kraju pochodzenia darczyńców, gdy tylko była możliwa, odbywała się na podstawie informacji bankowych lub udostępnianych przez platformy płatnicze w potwierdzeniach operacji przychodzących (bank kraju nadawcy). W niektórych wypadkach jako pomocnicze źródło służyły ogólnodostępne informacje w Internecie. W przypadku niedających się rozstrzygnąć wątpliwości dotyczących tożsamości darczyńców, byli oni kwalifikowani jako „niezidentyfikowani”.

Poniższe, pomocnicze zestawienie podsumowuje kampanie prowadzone za pośrednictwem serwisu Zrzutka.pl i środki przekazane z nich na konto Fundacji w roku sprawozdawczym:

	NAZWA ZRZUTKI	SUMA WPŁAT
1	Ewakuacja dla polskich ochotników w Ukrainie	171 782,69 zł
2	Pomoc Ukrainie	89 163,01 zł
3	Wesprzyj świąteczną misję na front do Awdijiwki!	71 004,00 zł
4	PILNE: Uratuj Chersoń - zatrzymaj wodę!	52 329,81 zł
5	Uratuj Kupiańsk	36 012,00 zł
6	Drony dla Ukrainy	35 091,00 zł
7	Sztuczna inteligencja dla ukraińskiej armii	25 798,00 zł
8	Rehabilitacja i restart Borysa po udarze	21 206,00 zł
9	Pomoc dla polskich ochotników w Ukrainie	16 380,17 zł
10	Listy hańby PiS	3 233,00 zł
11	Wesprzyj Domy Samodzielnych Matek z Ukrainy	1 325,00 zł
	Razem	523 324,68 zł

3. Przychody z tytułu darowizn rzeczowych na łączną kwotę **3 178 278,69 zł**, w tym:

	DARCZYŃCA	PRZEDMIOT DAROWIZNY	WARTOŚĆ	KRAJ
1	Cezary Ziontek	Gańnice – 1 057 szt (12kg, 1kg, 2kg, 3kg, 6kg, 8kg, 9kg), Ubrania „Hard Rock Cafe” - 6 800 szt (koszulki, bluzy męskie i damskie)	1 515 132,12 zł	Polska
2	Ginkgo BioWorks Inc.	Sprzęt i środki do badań i testów laboratoryjnych, sprzęt do testowania wody, środki ochrony, urządzenia do pracy z DNA/RNA, specjalistyczne opakowania, smartfon Samsung Galaxy S20 FE 5G	394 878,23 zł	USA
3	Medilab Sp. z o.o.	Środki higieny i dezynfekcji – 10 541 szt	387 006,19 zł	Polska
4	Biosecurity Solutions Ltd	Termocyklery (urządzenia do medycznych badań laboratoryjnych), sprzęt medyczny	217 695,92 zł	Wielka Brytania
5	Fundacja Czerwony Mak	Wyposażenie medyczne: leżanka, stojak, szafy i biurko medyczne, szafka, krzesła medyczne i zwykłe, chusteczki medyczne, fotel ginekologiczny; spodnie (470 szt.) i buty wojskowe (62 szt), kalosze, pralka	106 990,10 zł	Polska
6	Fundacja Aniołów Miłosierdzia	Łóżko medyczne elektryczne, karimata, ubrania cywilne używane	73 630,00 zł	Polska
7	Stowarzyszenie Praskie "Patrz Sercem"	Mleko w proszku Humana, mleko początkowe Humana, tubki z musem owocowym Humana, kaszka mleczna Humana	68 138,00 zł	Polska
8	Magdalena Niepiekło	Środki higieny (mydła, płyny), kartony z jedzeniem, materace przeciwoleżynowe, materiały pielęgniarstwa, wózki i chodziki inwalidzkie, ortezy	58 308,72 zł	Polska
9	The Hope Project Polska	Kosmetyki do higieny osobistej (płyny do mycia, szampony)	49 606,85 zł	Polska
10	Fundacja Ternopilaska	Świece okopowe, odzież i buty zimowe, paczki z jedzeniem	31 424,66 zł	Polska
11	Niezidentyfikowany darczyńca	Kamizelki taktyczne	27 680,00 zł	nieznany
12	Profis Over Europe Sp. z o. o. Sp. k	Szampony, maski i spraye do włosów	25 824,00 zł	Polska
13	Łucja Orłow	Pieluchy i pieluchomajtki Pampers Pants, MoliCare Premium Slip	23 026,80 zł	Polska



14	Jan Burski	Ketchup Włocławek, środki przeciwbólowe Ketonal, Tramal, apteczki	22 329,70 zł	Polska
15	Ochotnicza Straż Pożarna w Czernej (OSP Czerna)	Gaśnice 12kg ABC, apteczki	18 945,20 zł	Polska
16	Roman Polichuk	Jedzenie dla dzieci, koce, koldry, artykuły gospodarstwa domowego, artykuły higieniczne, artykuły medyczne	17 070,00 zł	Polska
17	Mammuti Co. Sp. z o.o.	Klocki dla dzieci Mammutico	16 250,00 zł	Polska
18	Fundacja Znaki Pamięci	Apteczki, chodziki inwalidzkie, wózki inwalidzkie	15 700,00 zł	Polska
19	Bogdan Bielecki	Land Rover Freelander 2003 r.	14 200,00 zł	Polska
20	Niezidentyfikowany darczyńca	Paczki z ubraniami dla dzieci i niemowląt	14 024,00 zł	Polska
21	Fundacja BRDA	Okna z demontażu (odzysku)	13 992,00 zł	Polska
22	Fundacja Igora Tracza	Karma dla zwierząt	12 257,28 zł	Polska
23	Towarzystwo Przyjaciół ZS Bednarska	Paczki z jedzeniem (konserwy, makarony, kasze, cukier, sól, masło, dżem)	9 660,00 zł	Polska
24	BetaSoap Sp. z o.o.	Mydło Nature Beauty	9 616,32 zł	Polska
25	Fundacja Twoja Widzialna Ręka	Łóżko chirurgiczne	8 652,00 zł	Polska
26	Polskie Młyny S.A.	Mąka BIO Graham, mąka tortowa	5 128,20 zł	Polska
27	Łukasz Krencik	Rogaliki 7 Days	5 081,84 zł	Polska
28	Spółeczna Inicjatywa Narkopolityki	Ubrania męskie (81 szt) i damskie (60 szt), maszyny do golenia, drobny sprzęt AGD	4 319,00 zł	Polska
29	Wojciech Mądrzycki	Wyposażenie ochronne i umundurowanie dla żołnierza	3 097,88 zł	Polska
30	Wioleta Banek	Butla gazowa 3kg, śpiwory letnie turystyczne, konserwy turystyczne, leki, koldry	2 765,00 zł	Polska
31	Szkoła Podstawowa nr 375 im. Orłąt Lwowskich	Paczki z jedzeniem, zabawki dla dzieci	2 737,00 zł	Polska
32	Joanna Pupkowska	Karma dla zwierząt, mydła, jedzenie	1 200,00 zł	Polska
33	Oleksandra Mycielska	Ogrzewacze do rąk	1 041,68 zł	Ukraina
34	Niezidentyfikowany darczyńca	Śpiwór desantowy zimowy	870,00 zł	Nieznany
Razem			3 178 278,69 zł	



4. Przychody z tytułu nieodpłatnych świadczeń na łączną kwotę **8 200,00 zł** w tym:

	DARCYŃCA	PRZEDMIOT ŚWIADCZENIA	WARTOŚĆ	KRAJ
1	Free Now (mytaxi Polska Sp. z o.o.)	Vouchery na taksówki	8 200,00 zł	Polska
	Razem		8 200,00 zł	

Łączna kwota przychodów z działalności statutowej (darczyńcy instytucjonalni, darczyńcy indywidualni, darowizny rzeczowe i nieodpłatne świadczenia, przekazywane przez samorządy świadczenia pieniężne za zakwaterowanie obywateli Ukrainy w Domach Samodzielnych Mam) wyniosła 7 812 255,82 zł.

- **Przychody z działalności gospodarczej** – fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej w 2023 roku.

- **Pozostałe przychody operacyjne**

	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2022	31.12.2023
1	Zwrot kosztów sądowych	0,00 zł	5 678,00 zł
2	Wyksięgowanie sald kont rozrachunkowych	0,03 zł	57,48 zł
3	Przeksięgowanie VAT	0,00 zł	0,00 zł
	Razem	0,03 zł	5 735,48 zł

- **Przychody finansowe**

	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2022	31.12.2023
1	Odsetki od środków na rachunku bankowym	0,00 zł	0,00 zł
2	Dodatnie zrealizowane różnice kursowe	0,00 zł	0,00 zł
	Razem	0,00 zł	0,00 zł

**• Przychody łącznie**

	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2022	31.12.2023
1	Przychody z działalności statutowej	21 975 969,42 zł	7 812 255,82 zł
	- darczyńcy indywidualni	552 740,62 zł	2 734 663,78 zł
	- darczyńcy instytucjonalni	14 901 348,65 zł	1 812 393,35 zł
	- darowizny rzeczowe	4 959 805,84 zł	3 178 278,69 zł
	- nieodpłatne świadczenia	1 373 074,31 zł	8 200,00 zł
	- świadczenie pieniężne za zakwaterowanie obywateli Ukrainy	189 000,00 zł	78 720,00 zł
2	Przychody z odpłatnej działalności statutowej	4 667,30 zł	0,00 zł
3	Przychody z działalności gospodarczej	0,00 zł	0,00 zł
4	Pozostałe przychody operacyjne	0,03 zł	5 735,48 zł
5	Przychody finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	Razem	21 980 636,75 zł	7 817 991,30 zł

3.2 Struktura kosztów:**• Koszty realizacji zadań statutowych**

	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2022	31.12.2023
1	Transport uchodźców wojennych z Ukrainy	122 609,30 zł	13 200,00 zł
2	Transporty pomocy humanitarnej do Ukrainy (paliwo, zakwaterowanie, wyżywienie)	38 268,08 zł	41 680,03 zł
3	Pomoc humanitarna - bezpośrednia na rzecz uchodźców wojennych z Ukrainy w Polsce i uchodźców wewnętrznych w Ukrainie koszty m. in. żywności, leków, usług medycznych, środków higienicznych, artykułów szkolnych, ubrań), obsługa relokacji uchodźców z Ukrainy z Polski do krajów trzecich	598 737,34 zł	467 843,55 zł
4	Zakup sprzętu ochronnego i ratunkowego/wsparcie Sił Zbrojnych Ukrainy, w tym m.in. kamizelki kuloodporne, hełmy, noktowizory, termowizory, samochody, drony, apteczki i sprzęt medyczny	10 877 525,34 zł	3 751 548,20 zł
5	Koszty funkcjonowania Domów Samodzielnych Mam (czynsz, media, żywność, remonty, transport i inne)	146 419,42 zł	141 841,86 zł
6	Emisja spotów promujących kampanie Fundacji na rzecz Ukrainy Domy Mam (Dom Mam, pomoc uchodźcom) w telewizji TVN	1 347 023,16 zł	0,00 zł
7	Wynajem i koszty funkcjonowania magazynu (czynsz, media, remonty, naprawy i inne)	207 621,46 zł	293 902,28 zł
8	Wynajem samochodów - obsługa magazynu i transportów pomocy humanitarnej	74 107,50 zł	4 018,41 zł



9	Wynajem samochodów - obsługa centrum pomocy uchodźcom na Dworcu Wschodnim w Warszawie	45 945,42 zł	4 797,00 zł
10	Materiały biurowe, drobne wyposażenie biura i magazynu z pomocą humanitarną	32 653,15 zł	2 775,59 zł
11	Usługi taxi i przewozy osobowe (Bolt, FreeNow) - magazyn pomocy humanitarnej i pomoc uchodźcom	20 811,19 zł	10 262,12 zł
12	Podróże służbowe - bilety lotnicze kolejowe	30 278,20 zł	41 767,04 zł
13	Podróże służbowe - hotele	46 371,54 zł	67 927,58 zł
14	Podróże służbowe - taxi, transport lokalny	1 156,49 zł	4 061,63 zł
15	Podróże służbowe - restauracje	1 016,56 zł	5 666,97 zł
16	Wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę	1 128,75 zł	4 588,54 zł
17	Wynagrodzenie z tytułu umów cywilnoprawnych	822 139,63 zł	653 568,18 zł
18	Składki ZUS pracodawcy od umowy o pracę	203,52 zł	793,31 zł
19	Składki ZUS pracodawcy od umów cywilnoprawnych	118 041,86 zł	92 081,67 zł
20	Darowizna statutowa na rzecz Fundacji Otwarty Dialog	5 332 968,84 zł	74 580,17 zł
21	Darowizna statutowa na rzecz Open Dialogue Foundation (Belgia)	1 113 454,86 zł	1 120 061,01 zł
22	Darowizna statutowa na rzecz obrońców praw człowieka w Kazachstanie	47 174,75 zł	52 086,35 zł
23	Darowizna statutowa na rzecz Hromadska Spilka "Fundatsyya Vidkrytyy Dialoh" (Ukraina)	186 439,95 zł	182 254,73 zł
24	Darowizna statutowa na rzecz International Charitable Foundation Come Back Alive (wyposażenie ochronne dla żołnierzy ZSU)	24 702,58 zł	0,00 zł
25	Darowizna dla Stowarzyszenia Homokomando (obrona praw osób LGBT+ w Polsce)	5 000,00 zł	0,00 zł
Razem		21 241 798,89 zł	7 031 306,22 zł

Wymienione powyżej koszty delegacji służbowych dotyczą szeregu wyjazdów na terenie Polski oraz do następujących krajów: Belgia, Francja, Włochy, Czechy, Meksyk, Niemcy, Ghana. Delegacje związane z Ukrainą są zawarte w pozycji "Transporty pomocy humanitarnej do Ukrainy".

- Koszty administracyjne**

	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2022	31.12.2023
1	Zużycie materiałów i energii	7 661,81 zł	7 812,77 zł
2	Usługi informatyczne - serwery, konta i usługi Google	33 612,00 zł	78 891,79 zł
3	Usługi informatyczne - obsługa stron internetowych	95 927,70 zł	152 852,76 zł
4	Usługi księgowo	4 920,00 zł	2 460,00 zł
5	Prowizje bankowe	4 047,42 zł	4 474,02 zł
6	Usługi telekomunikacyjne	767,63 zł	1 563,22 zł
7	Usługi prawne	114 995,75 zł	244 505,59 zł
8	Tłumaczenia	24 082,78 zł	75 776,36 zł



9	Wynajem biura	50 200,00 zł	0,00 zł
10	Wynajem sprzętu biurowego	3 122,53 zł	2 853,50 zł
11	Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę	80 719,16 zł	136 373,24 zł
12	Wynagrodzenie z tytułu umów cywilnoprawnych	199 961,01 zł	228 322,14 zł
13	Składki ZUS pracodawcy od umowy o pracę	16 531,29 zł	26 085,37 zł
14	Składki ZUS pracodawcy od umów cywilnoprawnych	36 695,62 zł	46 576,43 zł
15	Usługi taxi i przewozy osobowe (Bolt, FreeNow) - obsługa biura i administracji	22 588,28 zł	24 583,78 zł
16	Pozostałe koszty (wydruki, przegląd mediów, koszty notarialne i inne)	5 856,10 zł	53 039,91 zł
Razem		701 689,08 zł	1 086 170,88 zł

- Pozostałe koszty operacyjne**

WYSZCZEGÓLNIENIE		31.12.2022	31.12.2023
1	Wyksięgowanie sald kont rozrachunkowych	5 201,96 zł	678,95 zł
2	Wyksięgowanie różnic w saldach i zaokrągleń	252,40 zł	0,00 zł
Razem		5 454,36 zł	678,95 zł

- Koszty finansowe**

WYSZCZEGÓLNIENIE		31.12.2022	31.12.2023
1	Odsetki budżetowe	0,00 zł	13 467,00 zł
2	Odsetki bankowe	1,42 zł	18,18 zł
3	Odsetki wobec kontrahentów	547,28 zł	547,28 zł
	- Skanska Residential Development Poland Sp. z o.o.	36,64 zł	611,94 zł
	- Ad Opera Sp. z o.o.	510,64 zł	0,00 zł
	- Orange S.A.	0,00 zł	3,03 zł
4	Ujemne zrealizowane różnice kursowe	68 510,12 zł	35 090,04 zł
Razem		69 058,82 zł	49 478,94 zł

- Struktura rachunku wyników**

WYSZCZEGÓLNIENIE		ROK 2022	ROK 2023
1	Przychody	21 980 636,75 zł	7 817 991,30 zł
2	Koszty	22 018 001,15 zł	8 167 634,99 zł
Nadwyżka przychodów nad kosztami		- 37 364,40 zł	- 349 643,69 zł

**4. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA
PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO**

	WYSZCZEGÓLNIENIE	ROK 2022	ROK 2023
I	Przychody wykazane w rachunku wyników	21 980 636,75 zł	7 817 991,30 zł
-	Nadwyżka przychodów nad kosztami roku poprzedniego	- zł	- zł
-	Otrzymane dotacje w roku poprzednim w części dot. wydatkowania w roku bieżącym	- zł	- zł
-	Otrzymane dotacje w roku poprzednim w części dot. wydatkowania w roku przyszłym	- zł	- zł
-	Przychody niepodatkowe	- zł	- zł
-	Przychody podatkowe pozabilansowe - nieodpłatny wynajem powierzchni przy ul. Nowy Świat 63	- zł	- zł
	Przychód do opodatkowania	21 980 636,75 zł	7 817 991,30 zł
II	Koszty wykazane w rachunku wyników	22 018 001,15 zł	8 167 634,90 zł
-	wynagrodzenia niewypłacone i delegacje	- zł	- zł
-	niezapłacone składki ZUS	83 702,73 zł	94 739,88 zł
-	koszty niepodatkowe	5 454,36 zł	5 110,06 zł
-	zapłacone odsetki i koszty budżetowe	- zł	13 467,00 zł
	Koszty uzyskania przychodu	21 928 844,06 zł	8 054 317,96 zł
III	Dochód wg PDOP	51 792,69 zł	- 236 326,06 zł
IV	Dochody (przychody) wolne od opodatkowania w tym:	51 792,69 zł	0,00 zł
	Dochody (przychody) wolne (art. 17 ust 1 pkt 4)	- zł	- zł
V	Wydatki niestatutowe podlegające opodatkowaniu	- zł	- zł
VI	Podatek dochodowy	- zł	- zł

Fundacja korzysta ze zwolnienia z opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych na podstawie art. 17 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych pkt. 1 ust. 4 – w części przeznaczony na działalność statutową.



1. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Do wyceny bilansowej użyto kursów średni NBP tab. 251/A/NBP/2023 z 29/12/2023

USD	3,9350
EUR	4,3480
CAD	2,9698
GBP	4,9997
UAH	0,1037

2. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Fundacja nie jest zobligowana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

1. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- Średnioroczne zatrudnienie na podstawie umów o pracę w roku obrotowym wyniosło:
Rok 2023 – 1,12
Rok 2022 – 0,71

Fundacja zatrudniała pracowników na stanowiskach: pracownik magazynu oraz redaktor stron internetowych/office manager

Kwota wynagrodzeń brutto z tytułu umów o pracę wyniosła:

Rok 2023 – 140 961,78 zł

Rok 2022 – 81 847,91 zł

- Zatrudnienie na podstawie umów cywilnoprawnych w roku obrotowym wyniosło:
Rok 2023 - 43 umowy, 43 zleceniobiorców/wykonawców



Rok 2022 - 28 umów, 28 zleceniobiorców/wykonawców

Kwota wynagrodzeń brutto z tytułu umów cywilnoprawnych wyniosła:

Rok 2023 – 881 890,32 zł

Rok 2022 – 1 021 100,64 zł

- Członkowie Zarządu i Rady Fundacji nie pobierali wynagrodzenia z tytułu pełnionych funkcji.
- Fundacja nie udzielała gwarancji, poręczeń, nie posiada zobowiązań warunkowych.
- Nie występują umowy nieuwzględnione w bilansie.
- Fundacja nie udzielała pożyczek i świadczeń osobom wchodzących w skład organów zarządzających.
- Fundacja nie wypłacała ani nie ma do wypłaty należnego wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy.
- Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
- Nie nastąpiła zmiana polityki rachunkowości.
- Jednostka nie prowadzi wspólnego przedsięwzięcia w rozumieniu ustawy o rachunkowości.
- Jednostka nie jest zobligowana do sporządzania sprawozdania skonsolidowanego.
- W roku obrotowym 2023 nie dokonano korekt lat ubiegłych

Warszawa, dn. 10 października 2024 r.

.....
Magdalena Pietrzak
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
Lyudmyla Kozlovska
Lyudmyla Kozlovska
(Członek Zarządu)

.....
Bartosz Kramek
(Prezes Zarządu)

.....
Marcin Mycielski
(Członek Zarządu)